



平成 28 年 12 月 14 日

各 位

会 社 名 日鍛バルブ株式会社
代表者名 代表取締役社長 金 原 利 道
(コード番号 6493 東証第 二 部)
問合せ先 常務取締役 李 太 煥
(TEL. 0 4 6 3 - 8 2 - 1 3 1 1)

(再訂正)「平成 26 年 3 月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、平成26年 5 月16日に開示いたしました「平成26年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部を訂正いたしましたのでお知らせいたします。

記

1. 訂正箇所

訂正の理由及び経緯につきましては、平成 28 年 12 月 14 日付「過年度決算短信等の一部訂正に関するお知らせ」をご参照ください。

2. 訂正内容と理由

訂正箇所が多数に及ぶため、訂正後及び訂正前の全文をそれぞれ添付し、訂正箇所には下線を付して表示しております。

以上

(訂正後)



平成26年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年5月16日

上場取引所 東

上場会社名 日鍛バルブ株式会社
 コード番号 6493 URL <http://www.niv.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 高橋 久雄

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役 (氏名) 金原 利道

定時株主総会開催予定日 平成26年6月20日

配当支払開始予定日

TEL 0463-82-1311

平成26年6月23日

有価証券報告書提出予定日 平成26年6月20日

決算補足説明資料作成の有無 : 有

決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期の連結業績(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|--------|--------|-----|-------|------|-------|------|--------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 26年3月期 | 38,972 | 9.8 | 1,038 | 8.5 | 1,513 | 6.0 | 82 | — |
| 25年3月期 | 35,493 | 7.7 | 957 | 76.0 | 1,427 | 97.8 | △1,058 | — |

(注) 包括利益 26年3月期 2,488百万円 (412.7%) 25年3月期 485百万円 (—%)

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後1株 当たり当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|--------|----------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 26年3月期 | 2.87 | — | 0.4 | 3.2 | 2.7 |
| 25年3月期 | △36.66 | — | △4.8 | 3.4 | 2.7 |

(参考) 持分法投資損益 26年3月期 205百万円 25年3月期 128百万円

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|--------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 26年3月期 | 50,963 | 28,911 | 44.7 | 787.97 |
| 25年3月期 | 43,319 | 26,242 | 50.6 | 759.35 |

(参考) 自己資本 26年3月期 22,762百万円 25年3月期 21,936百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 26年3月期 | 2,715 | △6,259 | 4,456 | 4,951 |
| 25年3月期 | 3,776 | △5,380 | 1,184 | 3,213 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額 (合計) | 配当性向 (連結) | 純資産配当率 (連結) |
|------------|--------|--------|--------|------|-------|---------------|--------------|----------------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 25年3月期 | — | 6.00 | — | 4.00 | 10.00 | 288 | — | 1.3 |
| 26年3月期 | — | 5.00 | — | 5.00 | 10.00 | 288 | 348.4 | 1.3 |
| 27年3月期(予想) | — | 5.00 | — | 5.00 | 10.00 | | 28.9 | |

3. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり当期 純利益 |
|-----------|--------|-----|-------|-------|-------|------|-------|------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第2四半期(累計) | 19,900 | 4.6 | 1,000 | 17.6 | 1,200 | 11.0 | 500 | 86.7 | 17.31 |
| 通期 | 40,700 | 4.4 | 2,400 | 131.1 | 2,700 | 78.4 | 1,000 | — | 34.62 |

※ 注記事項

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 有
 新規 1社 (社名) ニッタンベトナム CO., LTD. 、除外 1社 (社名)

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
 ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 ③ 会計上の見積りの変更 : 無
 ④ 修正再表示 : 無

(3) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|---------------------|--------|--------------|--------|--------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 26年3月期 | 28,978,860 株 | 25年3月期 | 28,978,860 株 |
| ② 期末自己株式 | 26年3月期 | 91,770 株 | 25年3月期 | 90,942 株 |
| ③ 期中平均株式数 | 26年3月期 | 28,887,563 株 | 25年3月期 | 28,887,972 株 |

(参考) 個別業績の概要

1. 平成26年3月期の個別業績(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(1) 個別経営成績 (％表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|--------|--------|------|------|---|------|------|-------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 26年3月期 | 21,883 | △0.7 | △1 | — | 819 | 20.0 | 554 | — |
| 25年3月期 | 22,035 | △2.2 | △132 | — | 682 | — | △967 | — |

| | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 |
|--------|------------|-----------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 26年3月期 | 19.20 | — |
| 25年3月期 | △33.49 | — |

(2) 個別財政状態

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|--------|--------|---|--------|---|--------|---|----------|--|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 | |
| 26年3月期 | 33,227 | — | 20,032 | — | 60.3 | — | 693.47 | |
| 25年3月期 | 32,773 | — | 19,371 | — | 59.1 | — | 670.58 | |

(参考) 自己資本 26年3月期 20,032百万円 25年3月期 19,371百万円

2. 平成27年3月期の個別業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(％表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり当期 純利益 |
|-----------|--------|-------|------|-------|------|-------|-------|-------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第2四半期(累計) | 9,500 | △12.0 | 100 | △17.8 | 300 | △20.6 | 200 | △21.3 | 6.92 |
| 通期 | 18,300 | △16.4 | 120 | — | 700 | △14.6 | 500 | △9.8 | 17.31 |

※監査手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、財務諸表に対する監査手続が実施中です。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって異なる結果となる場合があります。なお、業績予想に関する事項につきましては3ページ「経営成績に関する分析」をご覧ください。

○添付資料の目次

| | | |
|------------------------|-------|-------|
| 1. 経営成績・財務状態に関する分析 | ..... | P. 2 |
| (1) 経営成績に関する分析 | ..... | P. 2 |
| (2) 財政状態に関する分析 | ..... | P. 4 |
| 2. 経営方針 | ..... | P. 6 |
| (1) 会社の経営の基本方針 | ..... | P. 6 |
| (2) 中長期的な会社の経営戦略 | ..... | P. 6 |
| (3) 会社の対応すべき課題 | ..... | P. 6 |
| 3. 連結財務諸表 | ..... | P. 8 |
| (1) 連結貸借対照表 | ..... | P. 8 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 | ..... | P. 10 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 | ..... | P. 12 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 | ..... | P. 14 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 | ..... | P. 16 |
| (継続企業の前提に関する注記) | ..... | P. 16 |
| (会計方針の変更) | ..... | P. 16 |
| (セグメント情報等) | ..... | P. 17 |
| (1株当たり情報) | ..... | P. 20 |
| (重要な後発事象) | ..... | P. 20 |
| 4. 個別財務諸表 | ..... | P. 21 |
| (1) 貸借対照表 | ..... | P. 21 |
| (2) 損益計算書 | ..... | P. 24 |
| (3) 株主資本等変動計算書 | ..... | P. 26 |
| 5. その他 | ..... | P. 30 |
| (1) 所在地別セグメント | ..... | P. 30 |
| (2) 役員の変動 | ..... | P. 31 |

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

① 当期の経営成績

当連結会計年度における国内経済は、企業収益や雇用情勢の改善、個人消費の増加など景気は緩やかに回復しました。先行きについても、海外景気下振れリスクなどが懸念されるものの回復基調が続くことが期待されます。一方、世界経済は、中国やその他新興国の先行きに留意する必要があるものの、全体としては緩やかな回復が続いております。

また、当社グループが関連する自動車業界におきましては、国内では、景気回復に加え消費税率引上げにともなう駆け込み需要などにより生産、販売が増加しました。海外では、欧州市場は依然低調でありましたが、中国における需要拡大や米国市場の回復などを背景に概ね堅調な推移となりました。

このような状況のもと、当社グループは、「基盤強化」、「持続的発展」、「企業風土改革」を柱とする経営方針の達成に鋭意取り組むとともに、生産体制の合理化、海外事業展開の推進、新技術・新商品の開発など、諸施策を積極的に展開してまいりました。また、今後の市場のグローバル化と海外生産シフトの進展にともなう国内事業への影響を見据え、事業規模に見合った適正な人員体制の再構築と収益構造の改革を図るための施策を実施いたしました。

当連結会計年度の業績としましては、国内事業は、需要回復により当初の予想を上回ったものの、前年度に比べ減収となりました。海外事業は、為替換算の円安効果に加え、北米地域やアジア地域における生産拡大などにより堅調な推移となりました。この結果、売上高は、389億72百万円（前年度比9.8%増）となりました。

損益面につきましては、北米における生産拡大対応によるコスト増加などの利益圧縮要因はあったものの、国内事業における各種コスト低減施策や前年度に実施した固定資産減損処理の効果、海外事業における為替換算の円安効果などにより、営業利益、経常利益は前年度に比べそれぞれ増加し、営業利益10億38百万円（前年度比8.5%増）、経常利益15億13百万円（前年度比6.0%増）となりました。当期純利益は、北米の連結子会社における繰延税金資産の一部取り崩しなどにより当初の予想を下回る、82百万円（前年度は当期純損失10億58百万円）となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、ベトナムにおける小型エンジンバルブ製造の子会社であるニッタンベトナム Co., Ltd. を新たに連結しております。

報告セグメントの種類別の業績は次のとおりであります。

<小型エンジンバルブ>

国内事業では、四輪車用エンジンバルブは、当初の予想を上回ったものの、海外向け製品の低調等により減収となりました。二輪車用エンジンバルブは、一部製品の海外生産移管による減少を北米地域の需要復調にともなう中大型車用製品の増加が補い、増収となりました。海外事業においては、アジア地域では、為替換算の円安効果に加え四輪車用製品の新規立ち上がりや二輪車用製品の好調により大幅な増収となりました。北米地域では、為替換算の円安効果に加え市場の回復にともなう生産拡大により大幅な増収となりました。

汎用エンジンバルブにつきましては、海外向け製品の増加により増収となりました。

当セグメントの損益面につきましては、アジア地域では概ね増益となったものの、生産拡大対応による北米地域でのコスト増加が影響し、減益となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、ベトナムにおける小型エンジンバルブ製造の子会社であるニッタンベトナム Co., Ltd. を新たに連結しております。

この結果、当セグメントの売上高は、300億77百万円（前年度比15.3%増）、セグメント利益（営業利益）は、6億38百万円（前年度比35.8%減）となりました。なお、当セグメントの売上高は、セグメント間の内部売上高又は振替高を含んでおります。

<舶用部品>

舶用関連製品につきましては、震災復興需要の減少や市場の低調による補給部品・大型機種品の減少により減収減益となりました。

この結果、当セグメントの売上高は、27億38百万円（前年度比11.3%減）、セグメント利益（営業利益）は、1億80百万円（前年度比25.5%減）となりました。

<可変動弁・歯車>

可変動弁につきましては、モデル切り替えによる受注減少の傾向にありましたが、当年度においては中国向け製品が増加したことなどにより増収となりました。

精密鍛造歯車につきましては、自動車用製品はアジア地域向け中大型機種製品の減少などにより減収となりました。産業機械用製品は大型機種製品の減少や一部製品の生産終了などにより減収となりました。

この結果、当セグメントの売上高は、46億3百万円（前年度比1.5%減）、セグメント利益（営業利益）は、前年度に実施した固定資産減損処理の効果および改善活動の成果等により、2億58百万円（前年度はセグメント損失（営業損失）2億11百万円）となりました。

<その他>

バルブリフターにつきましては、主力製品の減少および一部製品の生産終了の影響はあったものの、北米・中国における需要好調にともなう一部海外向け製品の増加により増収となりました。

工作機械につきましては、海外事業での新規立ち上がりなどによるグループ内部での取引が増加し増収となりました。

この結果、当セグメントの売上高は、39億93百万円（前年度比22.4%増）、セグメント利益（営業利益）は、2億49百万円（前年度比874.4%増）となりました。なお、当セグメントの売上高は、セグメント間の内部売上高又は振替高を含んでおります。

②次期の見通し

今後の我が国経済の見通しといたしましては、4月の消費税増税により消費意欲の引き締めが懸念される中、海外では中国経済の成長鈍化や欧州、アジア地域における景気減速など不透明な状況が続く事が予想されます。

また、自動車産業においては現地調達化が進展されるものと思われまます。

当社グループといたしましては、より一層の海外拠点の充実を図るとともに事業活動において合理化を推進してまいります。

次期の連結業績見通しにつきましては、売上高は407億円（前年度比、4.4%増）、経常利益は27億円（前年度比、78.4%増）、当期純利益は10億円を見込んでおります。

なお、上記業績予想は、現時点での入手可能な情報に基づき、将来の予測が含まれております。したがって、今後の事業運営、経済情勢など内外の状況の変化により実際の業績が予想数値と異なる可能性があります。

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

【流動資産】

前連結会計年度に比べて、14.1%増加し、181億72百万円となりました。この主な要因は、現金及び預金が17億38百万円、受取手形及び売掛金が3億75百万円増加したことによるものであります。

【固定資産】

前連結会計年度に比べて、19.7%増加し、327億90百万円となりました。この主な要因は、機械装置及び運搬具（純額）が27億80百万円、建設仮勘定が14億77百万円増加したことによるものであります。

【流動負債】

前連結会計年度に比べて、13.2%増加し、125億円となりました。この主な要因は、短期借入金が15億66百万円増加したことによるものであります。

【固定負債】

前連結会計年度に比べて、58.3%増加し、95億51百万円となりました。この主な要因は、長期借入金が18億14百万円、社債が8億60百万円増加したことによるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

連結キャッシュ・フローについては以下の通りであります。

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は49億51百万円となり前連結会計年度と比較して17億38百万円増加となりました。

営業活動により得られた資金は、27億15百万円となり前連結会計年度と比較して10億60百万円減少となりました。この主な要因は、売上債権の増減額が6億36百万円増加、減損損失が4億91百万円減少したことによるものであります。

投資活動に使用した資金は、62億59百万円となり前連結会計年度と比較して8億79百万円増加となりました。この主な要因は、有形及び無形固定資産の取得による支出が14億61百万円増加したことによるものであります。

財務活動により得られた資金は、44億56百万円となり前連結会計年度と比較して32億72百万円増加となりました。この主な要因は、長期借入れによる収入が14億98百万円増加、社債の発行による収入が9億79百万円増加したことによるものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー関連指標の推移は下記の通りであります。

| | 22年3月期 | 23年3月期 | 24年3月期 | 25年3月期 | 26年3月期 |
|------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 自己資本比率 (%) | 60.1 | 60.8 | <u>55.5</u> | <u>50.6</u> | <u>44.7</u> |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 24.6 | <u>23.2</u> | <u>22.2</u> | <u>22.6</u> | <u>17.5</u> |
| キャッシュフロー対有利子負債比率 | 0.7 | 0.2 | 0.8 | 1.0 | 3.1 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 76.9 | 137.9 | 111.3 | 60.9 | 21.5 |

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 各指標はいずれも連結ベースの財務数値より算出しています。

(注2) 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しています。

(注3) 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象にしております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

3. 経営方針

(1) 会社の経営の基本方針

当社は、「環境との共生」、「品質優先」、「人間性尊重」を経営の基本理念とし、企業の発展を通じて社会に貢献するとともに、顧客の信頼に応え、職場の活性化を通じて株主の皆様の投資期待に応えるべく常に企業経営の強化をめざしております。

当社の経営理念は下記の3項目であります。

- ① 環境との共生のもと企業の発展を通じて社会に貢献する
- ② 品質優先に徹し、顧客の信頼に応える
- ③ 人間性を尊重し、夢と活力のある職場を創造する

(2) 中長期的な会社の経営戦略

当社は、「基盤強化」、「永続的発展」、「企業風土改革」を経営戦略の柱とし、その実現のため、平成22年度を初年度とする5カ年の新中期経営計画を策定いたしました。経営計画の具体的内容は次のとおりであります。

新中期経営のビジョン：“グローバル・エクセレント・カンパニー”を目指して

「基盤強化」

- ① 既存事業の再建により選択と集中で足腰を鍛え直す
- ② グローバル資産の有効活用により財務基盤を豊かにする
- ③ NPMを軸にカイゼンに集中し、ものづくり体質を変え、利益を創出する
- ④ 事務間接部門の合理化を進め、筋肉体質に変える

「永続的発展」

- ① 市場ニーズを認識し、新規開発と拡販を進め、売上飛躍を目指す
- ② グローバル競争力を高め、世界展開を進める
- ③ 「品質優先」の管理体制を築き、ノークレーム企業を実現する

「企業風土改革」

- ① 「安全第一」の仕組みを見直し、安全と安心を確立する
- ② 環境負荷を低減し、企業価値を高める
- ③ 人事政策の再構築で、人材育成の土壌をつくる
- ④ グローバルコンプライアンス体制を整備する

(3) 会社の対処すべき課題

当社グループを取り巻く事業環境、とりわけ当社グループがもっとも影響を受ける自動車業界、二輪車業界につきましては、北米を中心に自動車需要が回復しているものの、国内においては消費税増税に伴う一時的な景気減速が予測される中、現地調達化の加速による国内市場の縮小、また海外では中国の経済成長の鈍化や欧州、アジア地域における政情不安に伴う景気減速などの懸念材料に加え、次世代環境対応エンジンの開発競争が激化しております。

このような状況下において、当社グループは技術開発力およびグローバル展開の強化を最重要課題と認識し、その具体的対応の諸施策を主体とする経営方針をグループ全社で共有、徹底させるとともに、それらの実現に向けた事業活動に積極的に取り組んでおります。

世界の自動車需要は今後も中国やインド、南米、アセアンなどの新興国を中心に順調に増大していき、グローバルでの製品開発競争や価格競争が更に激化してゆくことが予想されます。その過程にあって、二輪車、モータースポーツでの軽量技術、ガス燃料、バイオ燃料等の対応で培った当社の持つ環境対応技術力、コスト競争力、グローバル展開力が益々求められてきています。また、自動車用部品だけでなく、二輪車用、汎用、船舶用、農業用部品についても新興国を中心に同様の需要の増大が見込まれます。

この環境変化に対応すべく、国内では効率的な事業体制を確立させるとともに、海外事業の牽引役となるべく技術競争力の確保、マネジメント体制の再構築およびグローバル人材の育成に注力しております。また、積極的な海外展開によりグローバルな供給体制を構築するだけでなく、海外子会社を統括す

るニッタン・グローバル・テック株式会社との緊密な連携により、世界規模での最適調達というお客様の負託に応え、着実に成果を上げ海外での事業拡大を進めており、今後、製品開発体制および海外拠点でのものづくり力のさらなる強化を引き続き推進してまいります。

また、このようなグローバル大競争の時代という厳しい受注環境の中にあっても利益を確保できる体質に変革するための「中期経営方針」を着実に実行し、生産性の改善、品質の向上およびCO₂の削減によるエネルギーコストの削減等、当社グループの全ての事業活動において合理化を強力に推進してまいります。

今後、企業が存続、発展していくには、今まで以上に厳しく難しい課題が想定されますが、企業の社会的責任を絶えず念頭におき、当社グループの業績の向上、永続的発展を目指した企業体質の強化、企業価値の向上に努めてまいります。

3. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (平成26年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,213,814 | 4,951,972 |
| 受取手形及び売掛金 | 6,120,140 | 6,496,109 |
| 商品及び製品 | 2,191,872 | 2,303,842 |
| 仕掛品 | 1,070,102 | 1,201,926 |
| 原材料及び貯蔵品 | 1,927,578 | 2,131,030 |
| 繰延税金資産 | 193,283 | 329,871 |
| その他 | 1,206,572 | 760,547 |
| 貸倒引当金 | - | △2,358 |
| 流動資産合計 | 15,923,363 | 18,172,941 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 5,056,629 | 5,483,504 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 7,826,111 | 10,606,375 |
| 土地 | 1,313,159 | 1,333,330 |
| 建設仮勘定 | 2,144,667 | 3,621,709 |
| その他(純額) | 481,205 | 502,800 |
| 有形固定資産合計 | 16,821,774 | 21,547,720 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 293,272 | 101,310 |
| その他 | 480,219 | 616,332 |
| 無形固定資産合計 | 773,491 | 717,643 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 8,706,785 | 9,908,607 |
| 出資金 | 600,148 | 940 |
| 長期貸付金 | 61,118 | 58,736 |
| 繰延税金資産 | 270,275 | 356,805 |
| その他 | 166,576 | 206,884 |
| 貸倒引当金 | △4,277 | △6,876 |
| 投資その他の資産合計 | 9,800,627 | 10,525,097 |
| 固定資産合計 | 27,395,893 | 32,790,461 |
| 資産合計 | 43,319,257 | 50,963,403 |

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (平成26年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 4,258,619 | 4,606,756 |
| 短期借入金 | 2,415,260 | 3,981,590 |
| 1年内償還予定の社債 | - | 140,000 |
| 未払法人税等 | 234,590 | 197,771 |
| 繰延税金負債 | 583,519 | 642,460 |
| 賞与引当金 | 320,711 | 330,566 |
| 役員賞与引当金 | - | 52,200 |
| 早期退職費用引当金 | 751,704 | - |
| その他 | <u>2,479,453</u> | <u>2,549,301</u> |
| 流動負債合計 | <u>11,043,856</u> | <u>12,500,646</u> |
| 固定負債 | | |
| 社債 | - | 860,000 |
| 長期未払金 | 148,858 | 11,100 |
| 長期借入金 | 1,506,880 | 3,320,959 |
| 繰延税金負債 | 1,510,127 | 2,178,356 |
| 退職給付引当金 | <u>2,590,719</u> | - |
| 退職給付に係る負債 | - | 2,913,843 |
| その他 | 276,359 | 267,075 |
| 固定負債合計 | <u>6,032,945</u> | <u>9,551,335</u> |
| 負債合計 | <u>17,076,801</u> | <u>22,051,981</u> |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,530,543 | 4,530,543 |
| 資本剰余金 | 4,506,941 | 4,506,941 |
| 利益剰余金 | <u>11,301,502</u> | <u>11,104,205</u> |
| 自己株式 | △45,344 | △45,605 |
| 株主資本合計 | <u>20,293,642</u> | <u>20,096,083</u> |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,085,785 | 3,458,836 |
| 為替換算調整勘定 | △1,443,353 | △469,119 |
| 退職給付に係る調整累計額 | - | <u>△323,506</u> |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,642,431 | <u>2,666,209</u> |
| 少数株主持分 | 4,306,381 | 6,149,127 |
| 純資産合計 | <u>26,242,455</u> | <u>28,911,421</u> |
| 負債純資産合計 | <u>43,319,257</u> | <u>50,963,403</u> |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
連結損益計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日) |
|-----------------------------------|--|--|
| 売上高 | 35,493,129 | 38,972,787 |
| 売上原価 | 31,236,450 | 34,293,865 |
| 売上総利益 | 4,256,678 | 4,678,921 |
| 販売費及び一般管理費 | 3,299,496 | 3,640,615 |
| 営業利益 | 957,182 | 1,038,306 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 24,220 | 23,843 |
| 受取配当金 | 126,447 | 160,829 |
| 為替差益 | 188,371 | 168,319 |
| 持分法による投資利益 | 128,804 | 205,561 |
| 雑収入 | 91,612 | 86,298 |
| 営業外収益合計 | 559,456 | 644,851 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 65,733 | 126,502 |
| 社債発行費 | - | 20,068 |
| 雑損失 | 23,262 | 23,113 |
| 営業外費用合計 | 88,995 | 169,684 |
| 経常利益 | 1,427,643 | 1,513,473 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 215,525 | 21,949 |
| 投資有価証券売却益 | 840,738 | - |
| ゴルフ会員権売却益 | - | 22,814 |
| 特別利益合計 | 1,056,263 | 44,764 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 127 | 173 |
| 固定資産除却損 | 23,661 | 53,492 |
| 減損損失 | 540,718 | 48,774 |
| 早期退職関連費用 | 751,704 | - |
| その他 | 4,281 | 396 |
| 特別損失合計 | 1,320,492 | 102,837 |
| 税金等調整前当期純利益 | 1,163,414 | 1,455,400 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 615,048 | 675,289 |
| 法人税等調整額 | 1,217,302 | 339,426 |
| 法人税等合計 | 1,832,350 | 1,014,716 |
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失(△) | △668,936 | 440,684 |
| 少数株主利益 | 389,985 | 357,732 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △1,058,922 | 82,951 |

連結包括利益計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|---------------------------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益 調整前当期純損失(△) | <u>△668,936</u> | <u>440,684</u> |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 188,085 | 373,093 |
| 為替換算調整勘定 | 776,953 | 1,372,033 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 189,286 | 302,692 |
| その他の包括利益合計 | <u>1,154,325</u> | <u>2,047,819</u> |
| 包括利益 | <u>485,388</u> | <u>2,488,503</u> |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | <u>△347,013</u> | <u>1,430,236</u> |
| 少数株主に係る包括利益 | <u>832,401</u> | <u>1,058,267</u> |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-------------------|---------|-------------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,955 | <u>12,481,271</u> | △45,318 | <u>21,473,451</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △317,768 | | △317,768 |
| 当期純損失(△) | | | <u>△1,058,922</u> | | <u>△1,058,922</u> |
| 自己株式の取得 | | | | △64 | △64 |
| 自己株式の処分 | | △14 | | 38 | 24 |
| 持分法の適用範囲の変動 | | | 196,922 | | 196,922 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △14 | <u>△1,179,768</u> | △26 | <u>△1,179,809</u> |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,941 | <u>11,301,502</u> | △45,344 | <u>20,293,642</u> |

| | その他の包括利益累計額 | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|------------------|------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 2,897,694 | △1,967,171 | 930,522 | 3,744,435 | <u>26,148,409</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | △317,768 |
| 当期純損失(△) | | | | | <u>△1,058,922</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | △64 |
| 自己株式の処分 | | | | | 24 |
| 持分法の適用範囲の変動 | | | | | 196,922 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 188,091 | 523,818 | 711,909 | <u>561,946</u> | <u>1,273,855</u> |
| 当期変動額合計 | 188,091 | 523,818 | 711,909 | <u>561,946</u> | <u>94,046</u> |
| 当期末残高 | 3,085,785 | △1,443,353 | 1,642,431 | <u>4,306,381</u> | <u>26,242,455</u> |

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|-------------------|---------|-------------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,941 | <u>11,301,502</u> | △45,344 | <u>20,293,642</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △259,990 | | △259,990 |
| 当期純利益 | | | <u>82,951</u> | | <u>82,951</u> |
| 自己株式の取得 | | | | △260 | △260 |
| 連結範囲の変動 | | | △20,259 | | △20,259 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | <u>△197,297</u> | △260 | <u>△197,558</u> |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,941 | <u>11,104,205</u> | △45,605 | <u>20,096,083</u> |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 3,085,785 | △1,443,353 | — | 1,642,431 | <u>4,306,381</u> | <u>26,242,455</u> |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △259,990 |
| 当期純利益 | | | | | | <u>82,951</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | | △260 |
| 連結範囲の変動 | | | | | | △20,259 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | 373,050 | 974,234 | <u>△323,506</u> | <u>1,023,777</u> | <u>1,842,745</u> | <u>2,866,523</u> |
| 当期変動額合計 | 373,050 | 974,234 | <u>△323,506</u> | <u>1,023,777</u> | <u>1,842,745</u> | <u>2,668,965</u> |
| 当期末残高 | 3,458,836 | △469,119 | <u>△323,506</u> | <u>2,666,209</u> | 6,149,127 | <u>28,911,421</u> |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 1,163,414 | 1,455,400 |
| 減価償却費 | 2,694,470 | 2,990,282 |
| 減損損失 | 540,718 | 48,774 |
| のれん償却額 | 347,821 | 229,735 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 4,277 | 4,957 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 104,056 | △2,604,642 |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | - | 2,516,385 |
| 受取利息及び受取配当金 | △150,668 | △184,672 |
| 支払利息 | 65,733 | 126,502 |
| 為替差損益(△は益) | △155,694 | △130,503 |
| 持分法による投資損益(△は益) | △128,804 | △205,561 |
| 有形及び無形固定資産除売却損益(△は益) | △191,736 | 31,716 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 532,312 | △104,619 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △224,124 | △227,073 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △196,342 | 94,464 |
| 投資有価証券売却損益(△は益) | △840,738 | - |
| 未払消費税等の増減額(△は減少) | △8,872 | 51,751 |
| その他 | 551,903 | △920,702 |
| 小計 | 4,107,723 | 3,172,196 |
| 利息及び配当金の受取額 | 181,933 | 300,339 |
| 利息の支払額 | △62,022 | △125,469 |
| 法人税等の支払額 | △451,272 | △631,687 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 3,776,363 | 2,715,379 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形及び無形固定資産の取得による支出 | △5,313,021 | △6,774,530 |
| 有形及び無形固定資産の売却による収入 | 264,974 | 4,498 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △8,678 | △6,182 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 1,062,658 | - |
| 関係会社株式の取得による支出 | △1,029,171 | △251,674 |
| 関係会社出資金の払込による支出 | △599,208 | - |
| 貸付けによる支出 | △6,266 | △17,256 |
| 貸付金の回収による収入 | 210,760 | 814,712 |
| その他 | 37,517 | △29,240 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △5,380,435 | △6,259,674 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金を増減額 (△は減少) | 847,750 | 1,047,931 |
| 長期借入れによる収入 | 1,264,290 | 2,762,685 |
| 長期借入金の返済による支出 | △296,000 | △671,000 |
| 社債の発行による収入 | - | 979,931 |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △34,973 | △38,357 |
| 少数株主からの払込みによる収入 | - | 910,834 |
| 自己株式の取得による支出 | △64 | △260 |
| 配当金の支払額 | △318,407 | △260,431 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △278,559 | △274,539 |
| その他 | 24 | - |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 1,184,059 | 4,456,794 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 205,177 | 334,797 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △214,835 | 1,247,297 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 3,428,649 | 3,213,814 |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額 | - | 490,860 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 3,213,814 | 4,951,972 |

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用方針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、当連結会計年度末より適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。)、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用を退職給付に係る負債に計上いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が2,913,843千円計上されております。また、その他の包括利益累計額が323,506千円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、製品別の事業部門を置き、各事業部門は取り扱う製品・サービスについて国内及び海外向けに、開発、製造、販売及びサービスの提供等の、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、事業部を基礎とした製品別のセグメントから構成されており、事業活動の内容及び経営環境に関して適切な情報を提供するため、経済的特徴及び製品・サービス等の要素が概ね類似する複数の事業セグメントを集約し、「小型エンジンバルブ」、「舶用部品」および「可変動弁・歯車」の3つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

| 事業区分 | 主 要 製 品 |
|-----------|---|
| 小型エンジンバルブ | 乗用車・二輪車・トラック・バス・汎用製品等のエンジンバルブ |
| 舶用部品 | 船舶用エンジンバルブ他、汎用製品のエンジンバルブ |
| 可変動弁・歯車 | 自動車用電磁式連続カム位相可変機構、 自動車・トラック・農業機械・建設機械・産業機械等の精密鍛造歯車 |

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、棚卸資産の評価基準を除き、連結財務諸表作成において採用している会計処理の方法と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | | その他 (注)1 | 合計 | 調整額 (注)2 | 連結財務諸 表計上額 (注)3 |
|----------------------------|---------------|-----------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-----------------------|
| | 小型エンジ ンバルブ | 舶用部品 | 可変動弁 ・歯車 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上高 | 26,070,653 | 3,086,823 | 4,674,404 | 33,831,882 | 1,661,246 | 35,493,129 | — | 35,493,129 |
| セグメント間 の内部売上高 又は振替高 | 16,151 | 426 | — | 16,578 | 1,600,359 | 1,616,937 | △1,616,937 | — |
| 計 | 26,086,805 | 3,087,249 | 4,674,404 | 33,848,460 | 3,261,606 | 37,110,066 | △1,616,937 | 35,493,129 |
| セグメント利益 又は損失(△) | 995,537 | 242,336 | △211,056 | 1,026,818 | 25,596 | 1,052,414 | △95,232 | 957,182 |
| セグメント資産 | 32,232,201 | 2,735,348 | 3,147,378 | 38,114,926 | 3,494,994 | 41,609,922 | 1,709,335 | 43,319,257 |
| その他の項目 | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 2,182,806 | 238,016 | 326,266 | 2,747,090 | 23,286 | 2,770,376 | △75,905 | 2,694,470 |
| のれん償却費 | 347,821 | — | — | 347,821 | — | 347,821 | — | 347,821 |
| 特別損失 (減損損失) | — | — | 540,718 | 540,718 | — | 540,718 | — | 540,718 |
| 持分法会社へ の投資額 | — | — | — | — | 1,270,886 | 1,270,886 | — | 1,270,886 |
| 有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額 | 4,106,119 | 176,666 | 390,801 | 4,673,587 | 20,160 | 4,693,747 | △130,547 | 4,563,199 |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、バルブリフター・工作機械製造販売、高圧洗浄、シリンダーヘッド修理、ロイヤルティ等を含んでおります。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額△95,232千円は、セグメント間取引消去87,933千円、各報告セグメントに配分されない全社費用△183,166千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の一般管理費に係る費用であります。

(2) セグメント資産の調整額1,709,335千円には、セグメント間取引消去△1,086,782千円、各報告セグメントに配分されない全社資産2,796,117千円あります。全社資産は、主に親会社の余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)であります。

(3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額△130,547千円は、セグメント間取引消去△130,547千円あります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自平成25年4月1日至平成26年3月31日)

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 連結財務諸 表計上額 (注) 3 |
|--------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|------------------------|
| | 小型エンジ ンバルブ | 船用部品 | 可変動弁 ・歯車 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 30,008,650 | 2,738,351 | 4,603,957 | 37,350,959 | 1,621,827 | 38,972,787 | — | 38,972,787 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 68,502 | — | — | 68,502 | 2,371,902 | 2,440,405 | △2,440,405 | — |
| 計 | 30,077,153 | 2,738,351 | 4,603,957 | 37,419,462 | 3,993,730 | 41,413,192 | △2,440,405 | 38,972,787 |
| セグメント利益 | <u>638,822</u> | <u>180,434</u> | <u>258,976</u> | <u>1,078,232</u> | <u>249,418</u> | <u>1,327,651</u> | △289,344 | <u>1,038,306</u> |
| セグメント資産 | <u>39,680,076</u> | <u>2,731,799</u> | <u>2,963,793</u> | <u>45,375,668</u> | <u>4,390,431</u> | <u>49,766,100</u> | 1,197,302 | <u>50,963,403</u> |
| その他の項目 | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 2,619,910 | 212,805 | 239,413 | 3,072,129 | 11,180 | 3,083,310 | △93,028 | 2,990,282 |
| のれん償却費 | 229,735 | — | — | 229,735 | — | 229,735 | — | 229,735 |
| 特別損失 (減損損失) | — | — | — | — | — | — | 48,774 | 48,774 |
| 持分法会社への投資額 | — | — | — | — | 1,665,829 | 1,665,829 | — | 1,665,829 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 6,640,470 | 139,847 | 134,543 | 6,914,861 | 1,269 | 6,916,130 | △228,196 | 6,687,934 |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、バルブリフター・工作機械製造販売、高圧洗浄、シリンダーヘッド修理、ロイヤルティ等を含んでおります。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額△289,344千円は、セグメント間取引消去△60,948千円、各報告セグメントに配分されない全社費用△228,396千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の一般管理費に係る費用であります。

(2) セグメント資産の調整額1,197,302千円には、セグメント間取引消去△1,509,666千円、各報告セグメントに配分されない全社資産2,706,969千円あります。全社資産は、主に親会社の余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)であります。

(3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額△228,196千円は、セグメント間取引消去△228,196千円あります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(1株当たり情報)

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|-------------------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 759円35銭 | 787円97銭 |
| 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額(△) | △36円66銭 | 2円87銭 |

- (注) 1. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。なお、前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。
この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、11.20円減少しております。
3. 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 | | |
| 当期純利益又は当期純損失(△) (千円) | <u>△1,058,922</u> | <u>82,951</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失(△)(千円) | <u>△1,058,922</u> | <u>82,951</u> |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 28,887 | 28,887 |

4. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (平成26年3月31日) |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円) | <u>26,242,455</u> | <u>28,911,421</u> |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円) | <u>4,306,381</u> | 6,149,127 |
| (うち少数株主持分) | <u>(4,306,381)</u> | (6,149,127) |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千株) | <u>21,936,074</u> | <u>22,762,293</u> |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株) | 28,887 | 28,887 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成25年3月31日) | 当事業年度 (平成26年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,799,565 | 1,755,392 |
| 受取手形 | 164,902 | 129,269 |
| 売掛金 | 4,939,419 | 5,361,202 |
| 商品及び製品 | 1,771,634 | 1,289,854 |
| 仕掛品 | 936,378 | 1,030,133 |
| 原材料及び貯蔵品 | 1,117,261 | 1,126,791 |
| 短期貸付金 | 332,724 | - |
| 前渡金 | 69,684 | - |
| 前払費用 | 34,682 | 40,452 |
| 繰延税金資産 | 159,448 | 304,458 |
| 未収入金 | 584,992 | 749,861 |
| その他 | 85,781 | 101,782 |
| 流動資産合計 | 11,996,475 | 11,889,200 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 12,711,934 | 12,949,377 |
| 減価償却累計額 | △8,580,786 | △8,916,600 |
| 減損損失累計額 | △327,559 | △372,244 |
| 建物(純額) | 3,803,588 | 3,660,532 |
| 構築物 | 952,113 | 961,442 |
| 減価償却累計額 | △809,719 | △824,209 |
| 減損損失累計額 | △347 | △347 |
| 構築物(純額) | 142,046 | 136,884 |
| 機械及び装置 | 28,951,372 | 29,009,086 |
| 減価償却累計額 | △24,505,069 | △25,036,235 |
| 減損損失累計額 | △792,594 | △791,838 |
| 機械及び装置(純額) | 3,653,708 | 3,181,011 |
| 車両運搬具 | 66,807 | 65,213 |
| 減価償却累計額 | △60,650 | △60,043 |
| 車両運搬具(純額) | 6,156 | 5,170 |
| 工具、器具及び備品 | 1,571,792 | 1,590,022 |
| 減価償却累計額 | △1,340,980 | △1,394,115 |
| 減損損失累計額 | △29,192 | △29,192 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 201,619 | 166,714 |
| 土地 | 957,277 | 953,187 |
| リース資産 | 244,708 | 244,708 |
| 減価償却累計額 | △48,310 | △74,493 |
| リース資産(純額) | 196,398 | 170,215 |
| 建設仮勘定 | 570,085 | 550,522 |
| 有形固定資産合計 | 9,530,878 | 8,824,239 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成25年3月31日) | 当事業年度 (平成26年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 285,079 | 267,771 |
| 電話加入権 | 6,468 | 6,468 |
| 無形固定資産合計 | 291,547 | 274,239 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 6,185,991 | 6,729,663 |
| 関係会社株式 | 3,180,376 | 4,384,423 |
| 出資金 | 930 | 930 |
| 関係会社出資金 | 429,792 | 429,792 |
| 長期貸付金 | 998,173 | 532,173 |
| 従業員に対する長期貸付金 | 54,118 | 46,551 |
| 長期前払費用 | - | 22,396 |
| 保険積立金 | 7,050 | 6,441 |
| その他 | 102,704 | 94,053 |
| 貸倒引当金 | △4,277 | △6,876 |
| 投資その他の資産合計 | 10,954,859 | 12,239,549 |
| 固定資産合計 | 20,777,285 | 21,338,028 |
| 資産合計 | 32,773,761 | 33,227,228 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 641,807 | 607,400 |
| 買掛金 | 2,630,370 | 2,208,040 |
| 短期借入金 | 1,320,000 | 1,088,000 |
| 1年内償還予定の社債 | - | 140,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 431,000 | 686,000 |
| リース債務 | 29,906 | 25,637 |
| 未払金 | 179,570 | 217,717 |
| 未払費用 | 622,990 | 618,110 |
| 未払法人税等 | 85,226 | 18,595 |
| 預り金 | 122,938 | 69,507 |
| 賞与引当金 | 316,031 | 325,906 |
| 役員賞与引当金 | - | 52,200 |
| 早期退職費用引当金 | 751,704 | - |
| 設備関係支払手形 | 137,854 | 58,729 |
| 設備関係未払金 | 636,841 | 519,592 |
| その他 | 275 | 47,709 |
| 流動負債合計 | 7,906,516 | 6,683,148 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成25年3月31日) | 当事業年度 (平成26年3月31日) |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| 固定負債 | | |
| 社債 | - | 860,000 |
| 長期借入金 | 1,256,500 | 1,290,500 |
| 長期未払金 | 148,858 | 11,100 |
| リース債務 | 178,726 | 153,089 |
| 繰延税金負債 | 1,476,290 | 1,864,123 |
| 退職給付引当金 | 2,404,594 | 2,302,081 |
| その他 | 30,621 | 30,858 |
| 固定負債合計 | 5,495,591 | 6,511,752 |
| 負債合計 | 13,402,108 | 13,194,901 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,530,543 | 4,530,543 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 4,506,156 | 4,506,156 |
| その他資本剰余金 | 784 | 784 |
| 資本剰余金合計 | 4,506,941 | 4,506,941 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 433,000 | 433,000 |
| その他利益剰余金 | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 281,001 | 259,398 |
| 配当準備積立金 | 120,000 | 120,000 |
| 研究開発積立金 | 750,000 | 750,000 |
| 別途積立金 | 716,000 | 716,000 |
| 繰越利益剰余金 | <u>5,053,761</u> | <u>5,369,989</u> |
| 利益剰余金合計 | <u>7,353,763</u> | <u>7,648,387</u> |
| 自己株式 | △45,344 | △45,605 |
| 株主資本合計 | <u>16,345,902</u> | <u>16,640,265</u> |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,025,750 | 3,392,060 |
| 評価・換算差額等合計 | 3,025,750 | 3,392,060 |
| 純資産合計 | <u>19,371,652</u> | <u>20,032,326</u> |
| 負債純資産合計 | <u>32,773,761</u> | <u>33,227,228</u> |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 22,035,046 | 21,883,293 |
| 売上原価 | | |
| 製品期首たな卸高 | 1,373,126 | 1,771,634 |
| 当期製品製造原価 | 19,864,686 | 18,618,498 |
| 当期製品仕入高 | 921,187 | 976,294 |
| 合計 | 22,159,000 | 21,366,427 |
| 製品期末たな卸高 | 1,771,634 | 1,289,854 |
| 売上原価合計 | 20,387,366 | 20,076,573 |
| 売上総利益 | 1,647,680 | 1,806,720 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 販売手数料 | 20,649 | 91,444 |
| 運賃 | 291,063 | 363,172 |
| 広告宣伝費 | 2,172 | 3,143 |
| 役員報酬 | 148,895 | 131,682 |
| 給料 | 339,751 | 313,398 |
| 賞与 | 97,831 | 78,665 |
| 賞与引当金繰入額 | 38,986 | 42,503 |
| 役員賞与引当金繰入額 | - | 52,200 |
| 退職給付費用 | 39,607 | 13,589 |
| 法定福利費 | 86,984 | 84,796 |
| 福利厚生費 | 4,013 | 2,716 |
| 旅費 | 200,813 | 161,408 |
| 通信費 | 11,534 | 9,287 |
| 事務用消耗品費 | 15,444 | 12,068 |
| 光熱費 | 2,215 | 2,432 |
| 交際費 | 28,442 | 34,405 |
| 保険料 | 6,081 | 1,441 |
| 業務委託費 | 179,709 | 120,443 |
| 賃借料 | 57,225 | 58,036 |
| 租税公課 | 53,015 | 44,947 |
| 減価償却費 | 14,772 | 21,066 |
| 雑費 | 140,929 | 164,925 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,780,141 | 1,807,776 |
| 営業損失(△) | △132,460 | △1,056 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 31,630 | 32,995 |
| 受取配当金 | 513,891 | 622,548 |
| 為替差益 | 169,457 | 114,102 |
| 製品材料売却益 | 97,908 | 121,262 |
| 雑収入 | 106,150 | 62,752 |
| 営業外収益合計 | 919,038 | 953,661 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 29,104 | 50,075 |
| 社債発行費 | - | 20,068 |
| 製品材料売却損 | 109 | 22 |
| 貸貸費用 | 53,717 | 47,156 |
| 支払手数料 | 6,634 | 8,113 |
| 雑損失 | 14,064 | 7,441 |
| 営業外費用合計 | 103,630 | 132,877 |
| 経常利益 | 682,946 | 819,728 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 228,792 | 18,854 |
| 投資有価証券売却益 | 840,738 | - |
| 特別利益合計 | 1,069,530 | 18,854 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | - | 94 |
| 固定資産除却損 | 23,434 | 53,307 |
| 減損損失 | 540,718 | 48,774 |
| ゴルフ会員権評価損 | 4,281 | - |
| 早期退職関連費用 | 751,704 | - |
| その他 | - | 396 |
| 特別損失合計 | 1,320,138 | 102,573 |
| 税引前当期純利益 | 432,338 | 736,008 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 150,928 | 110,511 |
| 法人税等調整額 | 1,248,812 | 70,883 |
| 法人税等合計 | 1,399,740 | 181,394 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △967,401 | 554,614 |

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | |
|---------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 799 | 4,506,955 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | |
| 当期純損失(△) | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 自己株式の処分 | | | △14 | △14 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | △14 | △14 |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 784 | 4,506,941 |

| | 株主資本 | | | | | | |
|---------------------|---------|----------|---------|---------|---------|------------|------------|
| | 利益剰余金 | | | | | | 利益剰余金合計 |
| | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金 | | 配当準備積立金 | 研究開発積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 433,000 | 304,639 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | 6,315,293 | 8,638,933 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △317,768 | △317,768 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | — | | | | — | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | △23,638 | | | | 23,638 | — |
| 当期純損失(△) | | | | | | △967,401 | △967,401 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △23,638 | — | — | — | △1,261,531 | △1,285,170 |
| 当期末残高 | 433,000 | 281,001 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | 5,053,761 | 7,353,763 |

(単位：千円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △45,318 | <u>17,631,113</u> | 2,840,995 | 2,840,995 | <u>20,472,109</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △317,768 | | | △317,768 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | | |
| 当期純損失(△) | | <u>△967,401</u> | | | <u>△967,401</u> |
| 自己株式の取得 | △64 | △64 | | | △64 |
| 自己株式の処分 | 38 | 24 | | | 24 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | 184,754 | 184,754 | 184,754 |
| 当期変動額合計 | △26 | <u>△1,285,210</u> | 184,754 | 184,754 | <u>△1,100,456</u> |
| 当期末残高 | △45,344 | <u>16,345,902</u> | 3,025,750 | 3,025,750 | <u>19,371,652</u> |

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | |
|---------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 784 | 4,506,941 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | |
| 当期純利益 | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 784 | 4,506,941 |

| | 株主資本 | | | | | | |
|---------------------|---------|----------|---------|---------|---------|------------------|------------------|
| | 利益剰余金 | | | | | | |
| | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | 利益剰余金合計 |
| 固定資産圧縮積立金 | | 配当準備積立金 | 研究開発積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 433,000 | 281,001 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | <u>5,053,761</u> | <u>7,353,763</u> |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △259,990 | △259,990 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | 762 | | | | △762 | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | △22,366 | | | | 22,366 | — |
| 当期純利益 | | | | | | <u>554,614</u> | <u>554,614</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △21,603 | — | — | — | <u>316,227</u> | <u>294,624</u> |
| 当期末残高 | 433,000 | 259,398 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | <u>5,369,989</u> | <u>7,648,387</u> |

(単位：千円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △45,344 | <u>16,345,902</u> | 3,025,750 | 3,025,750 | <u>19,371,652</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △259,990 | | | △259,990 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | | |
| 当期純利益 | | <u>554,614</u> | | | <u>554,614</u> |
| 自己株式の取得 | △260 | △260 | | | △260 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | 366,310 | 366,310 | 366,310 |
| 当期変動額合計 | △260 | <u>294,363</u> | 366,310 | 366,310 | <u>660,673</u> |
| 当期末残高 | △45,605 | <u>16,640,265</u> | 3,392,060 | 3,392,060 | <u>20,032,326</u> |

5. その他

(1) 所在地別セグメント情報

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

| | 日本 (千円) | アジア (千円) | 北米 (千円) | 欧州 (千円) | 合計 (千円) | 消去 又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|-------------------------------|----------------|------------------|-----------------|------------|------------------|--------------------|----------------|
| 売上高 | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 20,325,380 | 8,124,079 | 6,562,237 | 481,430 | 35,493,129 | — | 35,493,129 |
| (2) セグメント間の内 部 売上高又は振替高 | 2,094,136 | 334,195 | 104,494 | 44,517 | 2,577,344 | △2,577,344 | — |
| 計 | 22,419,517 | 8,458,275 | 6,666,731 | 525,948 | 38,070,473 | △2,577,344 | 35,493,129 |
| 営業利益又は 営業損失(△) | <u>△21,340</u> | <u>1,640,716</u> | <u>△368,995</u> | △192,924 | <u>1,057,456</u> | △100,274 | <u>957,182</u> |

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

- 2 本邦以外の区分に属する主な国又は地域
 アジア…台湾、中国、インドネシア、タイ
 北米…アメリカ
 欧州…ポーランド

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

| | 日本 (千円) | アジア (千円) | 北米 (千円) | 欧州 (千円) | 合計 (千円) | 消去 又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|---------------------------|----------------|------------------|-----------------|------------|------------------|--------------------|------------------|
| 売上高 | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 19,210,440 | 9,884,881 | 9,017,445 | 860,020 | 38,972,787 | — | 38,972,787 |
| (2) セグメント間の内 部売上高又は振替高 | 3,015,961 | 536,533 | 155,670 | 76,715 | 3,784,881 | △3,784,881 | — |
| 計 | 22,226,402 | 10,421,414 | 9,173,115 | 936,736 | 42,757,669 | △3,784,881 | 38,972,787 |
| 営業利益又は 営業損失(△) | <u>170,781</u> | <u>1,891,064</u> | <u>△577,163</u> | △165,588 | <u>1,319,093</u> | △280,787 | <u>1,038,306</u> |

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

- 2 本邦以外の区分に属する主な国又は地域
 アジア…台湾、中国、インドネシア、タイ、ベトナム
 北米…アメリカ
 欧州…ポーランド

(2) 役員の変動

①昇任予定取締役 (平成26年6月20日付)

専務取締役 きんばら 金原 としみち 利道 (現 常務取締役)

(訂正前)



平成26年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年5月16日

上場取引所 東

上場会社名 日鍛バルブ株式会社
 コード番号 6493 URL <http://www.niv.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 高橋 久雄

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役 (氏名) 金原 利道

定時株主総会開催予定日 平成26年6月20日

配当支払開始予定日

TEL 0463-82-1311

平成26年6月23日

有価証券報告書提出予定日 平成26年6月20日

決算補足説明資料作成の有無 : 有

決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期の連結業績(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|--------|--------|-----|-------|------|-------|------|--------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 26年3月期 | 38,972 | 9.8 | 1,161 | 15.2 | 1,637 | 10.7 | 192 | — |
| 25年3月期 | 35,493 | 7.7 | 1,008 | 53.2 | 1,479 | 76.9 | △1,018 | — |

(注) 包括利益 26年3月期 2,599百万円 (390.5%) 25年3月期 530百万円 (—%)

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後1株 当たり当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|--------|----------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 26年3月期 | 6.66 | — | 0.9 | 3.5 | 3.0 |
| 25年3月期 | △35.26 | — | △4.6 | 3.5 | 2.8 |

(参考) 持分法投資損益 26年3月期 205百万円 25年3月期 128百万円

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|--------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 26年3月期 | 51,248 | 29,196 | 45.0 | 797.86 |
| 25年3月期 | 43,531 | 26,429 | 50.8 | 765.67 |

(参考) 自己資本 26年3月期 23,047百万円 25年3月期 22,118百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 26年3月期 | 2,695 | △6,259 | 4,476 | 4,951 |
| 25年3月期 | 3,776 | △5,380 | 1,184 | 3,213 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額 (合計) | 配当性向 (連結) | 純資産配当率 (連結) |
|------------|--------|--------|--------|------|-------|---------------|--------------|----------------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 | | | |
| 25年3月期 | — | 6.00 | — | 4.00 | 10.00 | 288 | — | 1.3 |
| 26年3月期 | — | 5.00 | — | 5.00 | 10.00 | 288 | 150.1 | 1.3 |
| 27年3月期(予想) | — | 5.00 | — | 5.00 | 10.00 | | 28.9 | |

3. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり当期 純利益 |
|-----------|--------|-----|-------|-------|-------|------|-------|-------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第2四半期(累計) | 19,900 | 4.6 | 1,000 | 8.0 | 1,200 | 3.7 | 500 | 49.9 | 17.31 |
| 通期 | 40,700 | 4.4 | 2,400 | 106.6 | 2,700 | 64.9 | 1,000 | 419.7 | 34.62 |

※ 注記事項

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 有
 新規 1社 (社名) ニッタンベトナム CO.,LTD. 、除外 1社 (社名)

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
 ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 ③ 会計上の見積りの変更 : 無
 ④ 修正再表示 : 無

(3) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|---------------------|--------|--------------|--------|--------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 26年3月期 | 28,978,860 株 | 25年3月期 | 28,978,860 株 |
| ② 期末自己株式 | 26年3月期 | 91,770 株 | 25年3月期 | 90,942 株 |
| ③ 期中平均株式数 | 26年3月期 | 28,887,563 株 | 25年3月期 | 28,887,972 株 |

(参考) 個別業績の概要

1. 平成26年3月期の個別業績(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(1) 個別経営成績 (％表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|--------|--------|------|------|---|------|------|-------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 26年3月期 | 21,883 | △0.7 | 117 | — | 937 | 29.4 | 661 | — |
| 25年3月期 | 22,035 | △2.2 | △90 | — | 724 | — | △930 | — |

| | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 |
|--------|------------|-----------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 26年3月期 | 22.89 | — |
| 25年3月期 | △32.22 | — |

(2) 個別財政状態

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|--------|--------|---|--------|---|--------|---|----------|--|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 | |
| 26年3月期 | 33,512 | — | 20,317 | — | 60.6 | — | 703.35 | |
| 25年3月期 | 32,952 | — | 19,550 | — | 59.3 | — | 676.77 | |

(参考) 自己資本 26年3月期 20,317百万円 25年3月期 19,550百万円

2. 平成27年3月期の個別業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(％表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり当期 純利益 |
|-----------|--------|-------|------|-------|------|-------|-------|-------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第2四半期(累計) | 9,500 | △12.0 | 100 | △49.2 | 300 | △33.8 | 200 | △38.1 | 6.92 |
| 通期 | 18,300 | △16.4 | 120 | 2.5 | 700 | △25.4 | 500 | △24.4 | 17.31 |

※監査手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、財務諸表に対する監査手続が実施中です。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって異なる結果となる場合があります。なお、業績予想に関する事項につきましては3ページ「経営成績に関する分析」をご覧ください。

○添付資料の目次

| | | |
|------------------------|-------|-------|
| 1. 経営成績・財務状態に関する分析 | ..... | P. 2 |
| (1) 経営成績に関する分析 | ..... | P. 2 |
| (2) 財政状態に関する分析 | ..... | P. 4 |
| 2. 経営方針 | ..... | P. 6 |
| (1) 会社の経営の基本方針 | ..... | P. 6 |
| (2) 中長期的な会社の経営戦略 | ..... | P. 6 |
| (3) 会社の対応すべき課題 | ..... | P. 6 |
| 3. 連結財務諸表 | ..... | P. 8 |
| (1) 連結貸借対照表 | ..... | P. 8 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 | ..... | P. 10 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 | ..... | P. 12 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 | ..... | P. 14 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 | ..... | P. 16 |
| (継続企業の前提に関する注記) | ..... | P. 16 |
| (会計方針の変更) | ..... | P. 16 |
| (セグメント情報等) | ..... | P. 17 |
| (1株当たり情報) | ..... | P. 20 |
| (重要な後発事象) | ..... | P. 20 |
| 4. 個別財務諸表 | ..... | P. 21 |
| (1) 貸借対照表 | ..... | P. 21 |
| (2) 損益計算書 | ..... | P. 24 |
| (3) 株主資本等変動計算書 | ..... | P. 26 |
| 5. その他 | ..... | P. 30 |
| (1) 所在地別セグメント | ..... | P. 30 |
| (2) 役員の変動 | ..... | P. 31 |

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

①当期の経営成績

当連結会計年度における国内経済は、企業収益や雇用情勢の改善、個人消費の増加など景気は緩やかに回復しました。先行きについても、海外景気下振れリスクなどが懸念されるものの回復基調が続くことが期待されます。一方、世界経済は、中国やその他新興国の先行きに留意する必要があるものの、全体としては緩やかな回復が続いております。

また、当社グループが関連する自動車業界におきましては、国内では、景気回復に加え消費税率引上げにともなう駆け込み需要などにより生産、販売が増加しました。海外では、欧州市場は依然低調でありましたが、中国における需要拡大や米国市場の回復などを背景に概ね堅調な推移となりました。

このような状況のもと、当社グループは、「基盤強化」、「持続的発展」、「企業風土改革」を柱とする経営方針の達成に鋭意取り組むとともに、生産体制の合理化、海外事業展開の推進、新技術・新商品の開発など、諸施策を積極的に展開してまいりました。また、今後の市場のグローバル化と海外生産シフトの進展にともなう国内事業への影響を見据え、事業規模に見合った適正な人員体制の再構築と収益構造の改革を図るための施策を実施いたしました。

当連結会計年度の業績としましては、国内事業は、需要回復により当初の予想を上回ったものの、前年度に比べ減収となりました。海外事業は、為替換算の円安効果に加え、北米地域やアジア地域における生産拡大などにより堅調な推移となりました。この結果、売上高は、389億72百万円（前年度比9.8%増）となりました。

損益面につきましては、北米における生産拡大対応によるコスト増加などの利益圧縮要因はあったものの、国内事業における各種コスト低減施策や前年度に実施した固定資産減損処理の効果、海外事業における為替換算の円安効果などにより、営業利益、経常利益は前年度に比べそれぞれ増加し、営業利益11億61百万円（前年度比15.2%増）、経常利益16億37百万円（前年度比10.7%増）となりました。当期純利益は、北米の連結子会社における繰延税金資産の一部取り崩しなどにより当初の予想を下回る、1億92百万円（前年度は当期純損失10億18百万円）となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、ベトナムにおける小型エンジンバルブ製造の子会社であるニッタンベトナム Co., Ltd. を新たに連結しております。

報告セグメントの種類別の業績は次のとおりであります。

<小型エンジンバルブ>

国内事業では、四輪車用エンジンバルブは、当初の予想を上回ったものの、海外向け製品の低調等により減収となりました。二輪車用エンジンバルブは、一部製品の海外生産移管による減少を北米地域の需要復調にともなう中大型車用製品の増加が補い、増収となりました。海外事業においては、アジア地域では、為替換算の円安効果に加え四輪車用製品の新規立ち上がりや二輪車用製品の好調により大幅な増収となりました。北米地域では、為替換算の円安効果に加え市場の回復にともなう生産拡大により大幅な増収となりました。

汎用エンジンバルブにつきましては、海外向け製品の増加により増収となりました。

当セグメントの損益面につきましては、アジア地域では概ね増益となったものの、生産拡大対応による北米地域でのコスト増加が影響し、減益となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、ベトナムにおける小型エンジンバルブ製造の子会社であるニッタンベトナム Co., Ltd. を新たに連結しております。

この結果、当セグメントの売上高は、300億77百万円（前年度比15.3%増）、セグメント利益（営業利益）は、7億40百万円（前年度比29.2%減）となりました。なお、当セグメントの売上高は、セグメント間の内部売上高又は振替高を含んでおります。

<舶用部品>

舶用関連製品につきましては、震災復興需要の減少や市場の低調による補給部品・大型機種 of 減少により減収減益となりました。

この結果、当セグメントの売上高は、27億38百万円（前年度比11.3%減）、セグメント利益（営業利益）は、1億85百万円（前年度比23.6%減）となりました。

<可変動弁・歯車>

可変動弁につきましては、モデル切り替えによる受注減少の傾向にありましたが、当年度においては中国向け製品が増加したことなどにより増収となりました。

精密鍛造歯車につきましては、自動車用製品はアジア地域向け中大型機種製品の減少などにより減収となりました。産業機械用製品は大型機種製品の減少や一部製品の生産終了などにより減収となりました。

この結果、当セグメントの売上高は、46億3百万円（前年度比1.5%減）、セグメント利益（営業利益）は、前年度に実施した固定資産減損処理の効果および改善活動の成果等により、2億73百万円（前年度はセグメント損失（営業損失）2億11百万円）となりました。

<その他>

バルブリフターにつきましては、主力製品の減少および一部製品の生産終了の影響はあったものの、北米・中国における需要好調にともなう一部海外向け製品の増加により増収となりました。

工作機械につきましては、海外事業での新規立ち上がりなどによるグループ内部での取引が増加し増収となりました。

この結果、当セグメントの売上高は、39億93百万円（前年度比22.4%増）、セグメント利益（営業利益）は、2億52百万円（前年度比861.6%増）となりました。なお、当セグメントの売上高は、セグメント間の内部売上高又は振替高を含んでおります。

②次期の見通し

今後の我が国経済の見通しといたしましては、4月の消費税増税により消費意欲の引き締めが懸念される中、海外では中国経済の成長鈍化や欧州、アジア地域における景気減速など不透明な状況が続く事が予想されます。

また、自動車産業においては現地調達化が進展されるものと思われまます。

当社グループといたしましては、より一層の海外拠点の充実を図るとともに事業活動において合理化を推進してまいります。

次期の連結業績見通しにつきましては、売上高は407億円（前年度比、4.4%増）、経常利益は27億円（前年度比、64.9%増）、当期純利益は10億円を見込んでおります。

なお、上記業績予想は、現時点での入手可能な情報に基づき、将来の予測が含まれております。したがって、今後の事業運営、経済情勢など内外の状況の変化により実際の業績が予想数値と異なる可能性があります。

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

【流動資産】

前連結会計年度に比べて、14.4%増加し、184億58百万円となりました。この主な要因は、現金及び預金が17億38百万円、受取手形及び売掛金が3億75百万円増加したことによるものであります。

【固定資産】

前連結会計年度に比べて、19.7%増加し、327億90百万円となりました。この主な要因は、機械装置及び運搬具（純額）が27億80百万円、建設仮勘定が14億77百万円増加したことによるものであります。

【流動負債】

前連結会計年度に比べて、12.9%増加し、125億円となりました。この主な要因は、短期借入金が15億66百万円増加したことによるものであります。

【固定負債】

前連結会計年度に比べて、58.5%増加し、95億51百万円となりました。この主な要因は、長期借入金が18億14百万円、社債が8億60百万円増加したことによるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

連結キャッシュ・フローについては以下の通りであります。

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は49億51百万円となり前連結会計年度と比較して17億38百万円増加となりました。

営業活動により得られた資金は、26億95百万円となり前連結会計年度と比較して10億81百万円減少となりました。この主な要因は、売上債権の増減額が6億36百万円増加、減損損失が4億91百万円減少したことによるものであります。

投資活動に使用した資金は、62億59百万円となり前連結会計年度と比較して8億79百万円増加となりました。この主な要因は、有形及び無形固定資産の取得による支出が14億61百万円増加したことによるものであります。

財務活動により得られた資金は、44億76百万円となり前連結会計年度と比較して32億92百万円増加となりました。この主な要因は、長期借入れによる収入が14億98百万円増加、社債の発行による収入が10億円増加したことによるものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー関連指標の推移は下記の通りであります。

| | 22年3月期 | 23年3月期 | 24年3月期 | 25年3月期 | 26年3月期 |
|------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 自己資本比率 (%) | 60.1 | 60.8 | <u>55.6</u> | <u>50.8</u> | <u>45.0</u> |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 24.6 | <u>23.1</u> | <u>22.1</u> | <u>22.5</u> | <u>17.4</u> |
| キャッシュフロー対有利子負債比率 | 0.7 | 0.2 | 0.8 | 1.0 | 3.1 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 76.9 | 137.9 | 111.3 | 60.9 | 21.5 |

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 各指標はいずれも連結ベースの財務数値より算出しています。

(注2) 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しています。

(注3) 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象にしております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

3. 経営方針

(1) 会社の経営の基本方針

当社は、「環境との共生」、「品質優先」、「人間性尊重」を経営の基本理念とし、企業の発展を通じて社会に貢献するとともに、顧客の信頼に応え、職場の活性化を通じて株主の皆様の投資期待に応えるべく常に企業経営の強化をめざしております。

当社の経営理念は下記の3項目であります。

- ① 環境との共生のもと企業の発展を通じて社会に貢献する
- ② 品質優先に徹し、顧客の信頼に応える
- ③ 人間性を尊重し、夢と活力のある職場を創造する

(2) 中長期的な会社の経営戦略

当社は、「基盤強化」、「永続的発展」、「企業風土改革」を経営戦略の柱とし、その実現のため、平成22年度を初年度とする5カ年の新中期経営計画を策定いたしました。経営計画の具体的内容は次のとおりであります。

新中期経営のビジョン：“グローバル・エクセレント・カンパニー”を目指して

「基盤強化」

- ① 既存事業の再建により選択と集中で足腰を鍛え直す
- ② グローバル資産の有効活用により財務基盤を豊かにする
- ③ NPMを軸にカイゼンに集中し、ものづくり体質を変え、利益を創出する
- ④ 事務間接部門の合理化を進め、筋肉体質に変える

「永続的発展」

- ① 市場ニーズを認識し、新規開発と拡販を進め、売上飛躍を目指す
- ② グローバル競争力を高め、世界展開を進める
- ③ 「品質優先」の管理体制を築き、ノークレーム企業を実現する

「企業風土改革」

- ① 「安全第一」の仕組みを見直し、安全と安心を確立する
- ② 環境負荷を低減し、企業価値を高める
- ③ 人事政策の再構築で、人材育成の土壌をつくる
- ④ グローバルコンプライアンス体制を整備する

(3) 会社の対処すべき課題

当社グループを取り巻く事業環境、とりわけ当社グループがもっとも影響を受ける自動車業界、二輪車業界につきましては、北米を中心に自動車需要が回復しているものの、国内においては消費税増税に伴う一時的な景気減速が予測される中、現地調達化の加速による国内市場の縮小、また海外では中国の経済成長の鈍化や欧州、アジア地域における政情不安に伴う景気減速などの懸念材料に加え、次世代環境対応エンジンの開発競争が激化しております。

このような状況下において、当社グループは技術開発力およびグローバル展開の強化を最重要課題と認識し、その具体的対応の諸施策を主体とする経営方針をグループ全社で共有、徹底させるとともに、それらの実現に向けた事業活動に積極的に取り組んでおります。

世界の自動車需要は今後も中国やインド、南米、アセアンなどの新興国を中心に順調に増大していき、グローバルでの製品開発競争や価格競争が更に激化してゆくことが予想されます。その過程にあって、二輪車、モータースポーツでの軽量技術、ガス燃料、バイオ燃料等の対応で培った当社の持つ環境対応技術力、コスト競争力、グローバル展開力が益々求められてきています。また、自動車用部品だけでなく、二輪車用、汎用、船舶用、農業用部品についても新興国を中心に同様の需要の増大が見込まれます。

この環境変化に対応すべく、国内では効率的な事業体制を確立させるとともに、海外事業の牽引役となるべく技術競争力の確保、マネジメント体制の再構築およびグローバル人材の育成に注力しております。また、積極的な海外展開によりグローバルな供給体制を構築するだけでなく、海外子会社を統括す

るニッタン・グローバル・テック株式会社との緊密な連携により、世界規模での最適調達というお客様の負託に応え、着実に成果を上げ海外での事業拡大を進めており、今後、製品開発体制および海外拠点でのものづくり力のさらなる強化を引き続き推進してまいります。

また、このようなグローバル大競争の時代という厳しい受注環境の中にあっても利益を確保できる体質に変革するための「中期経営方針」を着実に実行し、生産性の改善、品質の向上およびCO₂の削減によるエネルギーコストの削減等、当社グループの全ての事業活動において合理化を強力に推進してまいります。

今後、企業が存続、発展していくには、今まで以上に厳しく難しい課題が想定されますが、企業の社会的責任を絶えず念頭におき、当社グループの業績の向上、永続的發展を目指した企業体質の強化、企業価値の向上に努めてまいります。

3. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (平成26年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,213,814 | 4,951,972 |
| 受取手形及び売掛金 | 6,120,140 | 6,496,109 |
| 商品及び製品 | 2,284,335 | 2,429,747 |
| 仕掛品 | 1,117,560 | 1,276,745 |
| 原材料及び貯蔵品 | 1,989,785 | 2,215,847 |
| 繰延税金資産 | 203,866 | 329,871 |
| その他 | 1,206,572 | 760,547 |
| 貸倒引当金 | - | △2,358 |
| 流動資産合計 | 16,136,074 | 18,458,483 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 5,056,629 | 5,483,504 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 7,826,111 | 10,606,375 |
| 土地 | 1,313,159 | 1,333,330 |
| 建設仮勘定 | 2,144,667 | 3,621,709 |
| その他(純額) | 481,205 | 502,800 |
| 有形固定資産合計 | 16,821,774 | 21,547,720 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 293,272 | 101,310 |
| その他 | 480,219 | 616,332 |
| 無形固定資産合計 | 773,491 | 717,643 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 8,706,785 | 9,908,607 |
| 出資金 | 600,148 | 940 |
| 長期貸付金 | 61,118 | 58,736 |
| 繰延税金資産 | 269,389 | 356,805 |
| その他 | 166,576 | 206,884 |
| 貸倒引当金 | △4,277 | △6,876 |
| 投資その他の資産合計 | 9,799,741 | 10,525,097 |
| 固定資産合計 | 27,395,007 | 32,790,461 |
| 資産合計 | 43,531,081 | 51,248,944 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (平成26年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 4,258,619 | 4,606,756 |
| 短期借入金 | 2,415,260 | 3,981,590 |
| 1年内償還予定の社債 | - | 140,000 |
| 未払法人税等 | 234,590 | 197,771 |
| 繰延税金負債 | 583,519 | 642,460 |
| 賞与引当金 | 320,711 | 330,566 |
| 役員賞与引当金 | - | 52,200 |
| 早期退職費用引当金 | 751,704 | - |
| その他 | <u>2,509,689</u> | <u>2,549,301</u> |
| 流動負債合計 | <u>11,074,092</u> | <u>12,500,646</u> |
| 固定負債 | | |
| 社債 | - | 860,000 |
| 長期未払金 | 148,858 | 11,100 |
| 長期借入金 | 1,506,880 | 3,320,959 |
| 繰延税金負債 | 1,510,127 | 2,178,356 |
| 退職給付引当金 | <u>2,585,507</u> | - |
| 退職給付に係る負債 | - | 2,913,843 |
| その他 | 276,359 | 267,075 |
| 固定負債合計 | <u>6,027,733</u> | <u>9,551,335</u> |
| 負債合計 | <u>17,101,826</u> | <u>22,051,981</u> |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,530,543 | 4,530,543 |
| 資本剰余金 | 4,506,941 | 4,506,941 |
| 利益剰余金 | <u>11,483,976</u> | <u>11,396,156</u> |
| 自己株式 | △45,344 | △45,605 |
| 株主資本合計 | <u>20,476,116</u> | <u>20,388,035</u> |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,085,785 | 3,458,836 |
| 為替換算調整勘定 | △1,443,353 | △469,119 |
| 退職給付に係る調整累計額 | - | <u>△329,916</u> |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,642,431 | <u>2,659,800</u> |
| 少数株主持分 | 4,310,707 | 6,149,127 |
| 純資産合計 | <u>26,429,255</u> | <u>29,196,963</u> |
| 負債純資産合計 | <u>43,531,081</u> | <u>51,248,944</u> |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
連結損益計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日) |
|-----------------------------------|--|--|
| 売上高 | 35,493,129 | 38,972,787 |
| 売上原価 | 31,185,350 | 34,201,759 |
| 売上総利益 | 4,307,778 | 4,771,027 |
| 販売費及び一般管理費 | 3,298,847 | 3,609,141 |
| 営業利益 | 1,008,931 | 1,161,886 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 24,220 | 23,843 |
| 受取配当金 | 126,447 | 160,829 |
| 為替差益 | 188,371 | 168,319 |
| 持分法による投資利益 | 128,804 | 205,561 |
| 雑収入 | 91,612 | 86,298 |
| 営業外収益合計 | 559,456 | 644,851 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 65,733 | 126,502 |
| 社債発行費 | - | 20,068 |
| 雑損失 | 23,262 | 23,113 |
| 営業外費用合計 | 88,995 | 169,684 |
| 経常利益 | 1,479,393 | 1,637,053 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 210,190 | 21,949 |
| 投資有価証券売却益 | 840,738 | - |
| ゴルフ会員権売却益 | - | 22,814 |
| 特別利益合計 | 1,050,928 | 44,764 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 127 | 173 |
| 固定資産除却損 | 23,661 | 53,492 |
| 減損損失 | 540,718 | 48,774 |
| 早期退職関連費用 | 751,704 | - |
| その他 | 4,281 | 396 |
| 特別損失合計 | 1,320,492 | 102,837 |
| 税金等調整前当期純利益 | 1,209,829 | 1,578,980 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 615,048 | 675,289 |
| 法人税等調整額 | 1,219,083 | 351,696 |
| 法人税等合計 | 1,834,132 | 1,026,986 |
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失(△) | △624,303 | 551,993 |
| 少数株主利益 | 394,311 | 359,565 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △1,018,614 | 192,428 |

連結包括利益計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|---------------------------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益 調整前当期純損失(△) | <u>△624,303</u> | <u>551,993</u> |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 188,085 | 373,093 |
| 為替換算調整勘定 | 776,953 | 1,372,033 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 189,286 | 302,692 |
| その他の包括利益合計 | <u>1,154,325</u> | <u>2,047,819</u> |
| 包括利益 | <u>530,021</u> | <u>2,599,813</u> |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | <u>△306,705</u> | <u>1,539,713</u> |
| 少数株主に係る包括利益 | <u>836,727</u> | <u>1,060,099</u> |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-------------------|---------|-------------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,955 | <u>12,623,437</u> | △45,318 | <u>21,615,617</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △317,768 | | △317,768 |
| 当期純損失(△) | | | <u>△1,018,614</u> | | <u>△1,018,614</u> |
| 自己株式の取得 | | | | △64 | △64 |
| 自己株式の処分 | | △14 | | 38 | 24 |
| 持分法の適用範囲の変動 | | | 196,922 | | 196,922 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △14 | <u>△1,139,460</u> | △26 | <u>△1,139,501</u> |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,941 | <u>11,483,976</u> | △45,344 | <u>20,476,116</u> |

| | その他の包括利益累計額 | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|------------------|------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 2,897,694 | △1,967,171 | 930,522 | 3,744,435 | <u>26,290,575</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | △317,768 |
| 当期純損失(△) | | | | | <u>△1,018,614</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | △64 |
| 自己株式の処分 | | | | | 24 |
| 持分法の適用範囲の変動 | | | | | 196,922 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 188,091 | 523,818 | 711,909 | <u>566,272</u> | <u>1,278,181</u> |
| 当期変動額合計 | 188,091 | 523,818 | 711,909 | <u>566,272</u> | <u>138,680</u> |
| 当期末残高 | 3,085,785 | △1,443,353 | 1,642,431 | <u>4,310,707</u> | <u>26,429,255</u> |

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|-------------------|---------|-------------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,941 | <u>11,483,976</u> | △45,344 | <u>20,476,116</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △259,990 | | △259,990 |
| 当期純利益 | | | <u>192,428</u> | | <u>192,428</u> |
| 自己株式の取得 | | | | △260 | △260 |
| 連結範囲の変動 | | | △20,259 | | △20,259 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | <u>△87,820</u> | △260 | <u>△88,081</u> |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,941 | <u>11,396,156</u> | △45,605 | <u>20,388,035</u> |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 3,085,785 | △1,443,353 | — | 1,642,431 | <u>4,310,707</u> | <u>26,429,255</u> |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △259,990 |
| 当期純利益 | | | | | | <u>192,428</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | | △260 |
| 連結範囲の変動 | | | | | | △20,259 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | 373,050 | 974,234 | <u>△329,916</u> | <u>1,017,368</u> | <u>1,838,420</u> | <u>2,855,788</u> |
| 当期変動額合計 | 373,050 | 974,234 | <u>△329,916</u> | <u>1,017,368</u> | <u>1,838,420</u> | <u>2,767,707</u> |
| 当期末残高 | 3,458,836 | △469,119 | <u>△329,916</u> | <u>2,659,800</u> | 6,149,127 | <u>29,196,963</u> |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 1,209,829 | 1,578,980 |
| 減価償却費 | 2,694,470 | 2,990,282 |
| 減損損失 | 540,718 | 48,774 |
| のれん償却額 | 347,821 | 229,735 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 4,277 | 4,957 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 98,844 | △2,599,430 |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | - | 2,501,244 |
| 受取利息及び受取配当金 | △150,668 | △184,672 |
| 支払利息 | 65,733 | 126,502 |
| 社債発行費 | - | 20,068 |
| 為替差損益(△は益) | △155,694 | △130,503 |
| 持分法による投資損益(△は益) | △128,804 | △205,561 |
| 有形及び無形固定資産除売却損益(△は益) | △186,401 | 31,716 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 532,312 | △104,619 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △251,613 | △310,487 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △196,342 | 94,464 |
| 投資有価証券売却損益(△は益) | △840,738 | - |
| 未払消費税等の増減額(△は減少) | △8,872 | 51,751 |
| その他 | 532,854 | △991,075 |
| 小計 | 4,107,723 | 3,152,128 |
| 利息及び配当金の受取額 | 181,933 | 300,339 |
| 利息の支払額 | △62,022 | △125,469 |
| 法人税等の支払額 | △451,272 | △631,687 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 3,776,363 | 2,695,310 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形及び無形固定資産の取得による支出 | △5,313,021 | △6,774,530 |
| 有形及び無形固定資産の売却による収入 | 264,974 | 4,498 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △8,678 | △6,182 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 1,062,658 | - |
| 関係会社株式の取得による支出 | △1,029,171 | △251,674 |
| 関係会社出資金の払込による支出 | △599,208 | - |
| 貸付けによる支出 | △6,266 | △17,256 |
| 貸付金の回収による収入 | 210,760 | 814,712 |
| その他 | 37,517 | △29,240 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △5,380,435 | △6,259,674 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金を増減額 (△は減少) | 847,750 | 1,047,931 |
| 長期借入れによる収入 | 1,264,290 | 2,762,685 |
| 長期借入金の返済による支出 | △296,000 | △671,000 |
| 社債の発行による収入 | - | <u>1,000,000</u> |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △34,973 | △38,357 |
| 少数株主からの払込みによる収入 | - | 910,834 |
| 自己株式の取得による支出 | △64 | △260 |
| 配当金の支払額 | △318,407 | △260,431 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △278,559 | △274,539 |
| その他 | 24 | - |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>1,184,059</u> | <u>4,476,862</u> |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 205,177 | 334,797 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △214,835 | 1,247,297 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 3,428,649 | 3,213,814 |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額 | - | 490,860 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | <u>3,213,814</u> | <u>4,951,972</u> |

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用方針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、当連結会計年度末より適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。)、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用を退職給付に係る負債に計上いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が2,913,843千円計上されております。また、その他の包括利益累計額が329,916千円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、製品別の事業部門を置き、各事業部門は取り扱う製品・サービスについて国内及び海外向けに、開発、製造、販売及びサービスの提供等の、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、事業部を基礎とした製品別のセグメントから構成されており、事業活動の内容及び経営環境に関して適切な情報を提供するため、経済的特徴及び製品・サービス等の要素が概ね類似する複数の事業セグメントを集約し、「小型エンジンバルブ」、「舶用部品」および「可変動弁・歯車」の3つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

| 事業区分 | 主 要 製 品 |
|-----------|---|
| 小型エンジンバルブ | 乗用車・二輪車・トラック・バス・汎用製品等のエンジンバルブ |
| 舶用部品 | 船舶用エンジンバルブ他、汎用製品のエンジンバルブ |
| 可変動弁・歯車 | 自動車用電磁式連続カム位相可変機構、 自動車・トラック・農業機械・建設機械・産業機械等の精密鍛造歯車 |

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、棚卸資産の評価基準を除き、連結財務諸表作成において採用している会計処理の方法と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | | その他 (注)1 | 合計 | 調整額 (注)2 | 連結財務諸 表計上額 (注)3 |
|----------------------------|-------------------|-----------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| | 小型エンジ ンバルブ | 舶用部品 | 可変動弁 ・歯車 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上高 | 26,070,653 | 3,086,823 | 4,674,404 | 33,831,882 | 1,661,246 | 35,493,129 | — | 35,493,129 |
| セグメント間 の内部売上高 又は振替高 | 16,151 | 426 | — | 16,578 | 1,600,359 | 1,616,937 | △1,616,937 | — |
| 計 | 26,086,805 | 3,087,249 | 4,674,404 | 33,848,460 | 3,261,606 | 37,110,066 | △1,616,937 | 35,493,129 |
| セグメント利益 又は損失(△) | <u>1,046,634</u> | 242,336 | △211,056 | <u>1,077,915</u> | <u>26,249</u> | <u>1,104,164</u> | △95,232 | <u>1,008,931</u> |
| セグメント資産 | <u>32,429,599</u> | 2,735,348 | 3,147,378 | <u>38,312,326</u> | <u>3,509,419</u> | <u>41,821,746</u> | 1,709,335 | <u>43,531,081</u> |
| その他の項目 | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 2,182,806 | 238,016 | 326,266 | 2,747,090 | 23,286 | 2,770,376 | △75,905 | 2,694,470 |
| のれん償却費 | 347,821 | — | — | 347,821 | — | 347,821 | — | 347,821 |
| 特別損失 (減損損失) | — | — | 540,718 | 540,718 | — | 540,718 | — | 540,718 |
| 持分法会社へ の投資額 | — | — | — | — | 1,270,886 | 1,270,886 | — | 1,270,886 |
| 有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額 | 4,106,119 | 176,666 | 390,801 | 4,673,587 | 20,160 | 4,693,747 | △130,547 | 4,563,199 |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、バルブリフター・工作機械製造販売、高圧洗浄、シリンダーヘッド修理、ロイヤルティ等を含んでおります。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額△95,232千円は、セグメント間取引消去87,933千円、各報告セグメントに配分されない全社費用△183,166千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の一般管理費に係る費用であります。

(2) セグメント資産の調整額1,709,335千円には、セグメント間取引消去△1,086,782千円、各報告セグメントに配分されない全社資産2,796,117千円あります。全社資産は、主に親会社の余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)であります。

(3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額△130,547千円は、セグメント間取引消去△130,547千円あります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度 (自 平成 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日)

(単位: 千円)

| | 報告セグメント | | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 連結財務諸 表計上額 (注) 3 |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|------------------------|
| | 小型エンジ ンバルブ | 船用部品 | 可変動弁 ・歯車 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 30,008,650 | 2,738,351 | 4,603,957 | 37,350,959 | 1,621,827 | 38,972,787 | — | 38,972,787 |
| セグメント間の 内部売上高又は 振替高 | 68,502 | — | — | 68,502 | 2,371,902 | 2,440,405 | △2,440,405 | — |
| 計 | 30,077,153 | 2,738,351 | 4,603,957 | 37,419,462 | 3,993,730 | 41,413,192 | △2,440,405 | 38,972,787 |
| セグメント利益 | <u>740,692</u> | <u>185,028</u> | <u>273,100</u> | <u>1,198,821</u> | <u>252,410</u> | <u>1,451,231</u> | △289,344 | <u>1,161,886</u> |
| セグメント資産 | <u>39,929,482</u> | <u>2,736,392</u> | <u>2,977,918</u> | <u>45,643,793</u> | <u>4,407,849</u> | <u>50,051,642</u> | 1,197,302 | <u>51,248,944</u> |
| その他の項目 | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 2,619,910 | 212,805 | 239,413 | 3,072,129 | 11,180 | 3,083,310 | △93,028 | 2,990,282 |
| のれん償却費 | 229,735 | — | — | 229,735 | — | 229,735 | — | 229,735 |
| 特別損失 (減損損失) | — | — | — | — | — | — | 48,774 | 48,774 |
| 持分法会社への 投資額 | — | — | — | — | 1,665,829 | 1,665,829 | — | 1,665,829 |
| 有形固定資産及 び無形固定資産 の増加額 | 6,640,470 | 139,847 | 134,543 | 6,914,861 | 1,269 | 6,916,130 | △228,196 | 6,687,934 |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、バルブリフター・工作機械製造販売、高圧洗浄、シリンダーヘッド修理、ロイヤルティ等を含んでおります。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額△289,344千円は、セグメント間取引消去△60,948千円、各報告セグメントに配分されない全社費用△228,396千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の一般管理費に係る費用であります。

(2) セグメント資産の調整額 1,197,302千円には、セグメント間取引消去△1,509,666千円、各報告セグメントに配分されない全社資産 2,706,969千円あります。全社資産は、主に親会社の余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)であります。

(3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額△228,196千円は、セグメント間取引消去△228,196千円あります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(1株当たり情報)

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|-------------------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 765円67銭 | 797円86銭 |
| 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額(△) | △35円26銭 | 6円66銭 |

- (注) 1. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。なお、前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。
この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、11.42円減少しております。
3. 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 | | |
| 当期純利益又は当期純損失(△) (千円) | <u>△1,018,614</u> | <u>192,428</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失(△)(千円) | <u>△1,018,614</u> | <u>192,428</u> |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 28,887 | 28,887 |

4. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当連結会計年度 (平成26年3月31日) |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円) | <u>26,429,255</u> | <u>29,196,963</u> |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円) | <u>4,310,707</u> | 6,149,127 |
| (うち少数株主持分) | <u>(4,310,707)</u> | (6,149,127) |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千株) | <u>22,118,548</u> | <u>23,047,835</u> |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株) | 28,887 | 28,887 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成25年3月31日) | 当事業年度 (平成26年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,799,565 | 1,755,392 |
| 受取手形 | 164,902 | 129,269 |
| 売掛金 | 4,939,419 | 5,361,202 |
| 商品及び製品 | 1,859,594 | 1,415,759 |
| 仕掛品 | 983,836 | 1,104,953 |
| 原材料及び貯蔵品 | 1,179,468 | 1,211,608 |
| 短期貸付金 | 332,724 | - |
| 前渡金 | 69,684 | - |
| 前払費用 | 34,682 | 40,452 |
| 繰延税金資産 | 170,926 | 304,458 |
| 未収入金 | 554,756 | 749,861 |
| その他 | 85,781 | 101,782 |
| 流動資産合計 | 12,175,342 | 12,174,741 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 12,711,934 | 12,949,377 |
| 減価償却累計額 | △8,580,786 | △8,916,600 |
| 減損損失累計額 | △327,559 | △372,244 |
| 建物(純額) | 3,803,588 | 3,660,532 |
| 構築物 | 952,113 | 961,442 |
| 減価償却累計額 | △809,719 | △824,209 |
| 減損損失累計額 | △347 | △347 |
| 構築物(純額) | 142,046 | 136,884 |
| 機械及び装置 | 28,951,372 | 29,009,086 |
| 減価償却累計額 | △24,505,069 | △25,036,235 |
| 減損損失累計額 | △792,594 | △791,838 |
| 機械及び装置(純額) | 3,653,708 | 3,181,011 |
| 車両運搬具 | 66,807 | 65,213 |
| 減価償却累計額 | △60,650 | △60,043 |
| 車両運搬具(純額) | 6,156 | 5,170 |
| 工具、器具及び備品 | 1,571,792 | 1,590,022 |
| 減価償却累計額 | △1,340,980 | △1,394,115 |
| 減損損失累計額 | △29,192 | △29,192 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 201,619 | 166,714 |
| 土地 | 957,277 | 953,187 |
| リース資産 | 244,708 | 244,708 |
| 減価償却累計額 | △48,310 | △74,493 |
| リース資産(純額) | 196,398 | 170,215 |
| 建設仮勘定 | 570,085 | 550,522 |
| 有形固定資産合計 | 9,530,878 | 8,824,239 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成25年3月31日) | 当事業年度 (平成26年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 285,079 | 267,771 |
| 電話加入権 | 6,468 | 6,468 |
| 無形固定資産合計 | 291,547 | 274,239 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 6,185,991 | 6,729,663 |
| 関係会社株式 | 3,180,376 | 4,384,423 |
| 出資金 | 930 | 930 |
| 関係会社出資金 | 429,792 | 429,792 |
| 長期貸付金 | 998,173 | 532,173 |
| 従業員に対する長期貸付金 | 54,118 | 46,551 |
| 長期前払費用 | - | 22,396 |
| 保険積立金 | 7,050 | 6,441 |
| その他 | 102,704 | 94,053 |
| 貸倒引当金 | △4,277 | △6,876 |
| 投資その他の資産合計 | 10,954,859 | 12,239,549 |
| 固定資産合計 | 20,777,285 | 21,338,028 |
| 資産合計 | 32,952,628 | 33,512,769 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 641,807 | 607,400 |
| 買掛金 | 2,630,370 | 2,208,040 |
| 短期借入金 | 1,320,000 | 1,088,000 |
| 1年内償還予定の社債 | - | 140,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 431,000 | 686,000 |
| リース債務 | 29,906 | 25,637 |
| 未払金 | 179,570 | 217,717 |
| 未払費用 | 622,990 | 618,110 |
| 未払法人税等 | 85,226 | 18,595 |
| 預り金 | 122,938 | 69,507 |
| 賞与引当金 | 316,031 | 325,906 |
| 役員賞与引当金 | - | 52,200 |
| 早期退職費用引当金 | 751,704 | - |
| 設備関係支払手形 | 137,854 | 58,729 |
| 設備関係未払金 | 636,841 | 519,592 |
| その他 | 275 | 47,709 |
| 流動負債合計 | 7,906,516 | 6,683,148 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成25年3月31日) | 当事業年度 (平成26年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定負債 | | |
| 社債 | - | 860,000 |
| 長期借入金 | 1,256,500 | 1,290,500 |
| 長期未払金 | 148,858 | 11,100 |
| リース債務 | 178,726 | 153,089 |
| 繰延税金負債 | 1,476,290 | 1,864,123 |
| 退職給付引当金 | 2,404,594 | 2,302,081 |
| その他 | 30,621 | 30,858 |
| 固定負債合計 | 5,495,591 | 6,511,752 |
| 負債合計 | 13,402,108 | 13,194,901 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,530,543 | 4,530,543 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 4,506,156 | 4,506,156 |
| その他資本剰余金 | 784 | 784 |
| 資本剰余金合計 | 4,506,941 | 4,506,941 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 433,000 | 433,000 |
| その他利益剰余金 | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 281,001 | 259,398 |
| 配当準備積立金 | 120,000 | 120,000 |
| 研究開発積立金 | 750,000 | 750,000 |
| 別途積立金 | 716,000 | 716,000 |
| 繰越利益剰余金 | 5,232,628 | 5,655,530 |
| 利益剰余金合計 | 7,532,630 | 7,933,928 |
| 自己株式 | △45,344 | △45,605 |
| 株主資本合計 | 16,524,769 | 16,925,807 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,025,750 | 3,392,060 |
| 評価・換算差額等合計 | 3,025,750 | 3,392,060 |
| 純資産合計 | 19,550,520 | 20,317,868 |
| 負債純資産合計 | 32,952,628 | 33,512,769 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|---------------|--|--|
| 売上高 | 22,035,046 | 21,883,293 |
| 売上原価 | | |
| 製品期首たな卸高 | 1,445,216 | 1,859,594 |
| 当期製品製造原価 | 19,838,520 | 18,568,527 |
| 当期製品仕入高 | 921,187 | 976,294 |
| 合計 | 22,204,925 | 21,404,416 |
| 製品期末たな卸高 | 1,859,594 | 1,415,759 |
| 売上原価合計 | 20,345,330 | 19,988,657 |
| 売上総利益 | 1,689,716 | 1,894,636 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 販売手数料 | 20,649 | 91,444 |
| 運賃 | 291,063 | 363,172 |
| 広告宣伝費 | 2,172 | 3,143 |
| 役員報酬 | 148,895 | 116,564 |
| 給料 | 339,751 | 298,279 |
| 賞与 | 97,831 | 78,665 |
| 賞与引当金繰入額 | 38,986 | 42,503 |
| 役員賞与引当金繰入額 | - | 52,200 |
| 退職給付費用 | 39,607 | 13,589 |
| 法定福利費 | 86,984 | 84,796 |
| 福利厚生費 | 4,013 | 2,716 |
| 旅費 | 200,813 | 161,408 |
| 通信費 | 11,534 | 9,287 |
| 事務用消耗品費 | 15,444 | 12,068 |
| 光熱費 | 2,215 | 2,432 |
| 交際費 | 28,442 | 34,405 |
| 保険料 | 6,081 | 1,441 |
| 業務委託費 | 179,709 | 120,443 |
| 賃借料 | 57,225 | 58,036 |
| 租税公課 | 53,015 | 44,947 |
| 減価償却費 | 14,772 | 21,066 |
| 雑費 | 140,929 | 164,925 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,780,141 | 1,777,540 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △90,424 | 117,096 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | 当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 31,630 | 32,995 |
| 受取配当金 | 513,891 | 622,548 |
| 為替差益 | 169,457 | 114,102 |
| 製品材料売却益 | 97,908 | 121,262 |
| 雑収入 | 106,150 | 62,752 |
| 営業外収益合計 | 919,038 | 953,661 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 29,104 | 50,075 |
| 社債発行費 | - | 20,068 |
| 製品材料売却損 | 109 | 22 |
| 貸貸費用 | 53,717 | 47,156 |
| 支払手数料 | 6,634 | 8,113 |
| 雑損失 | 14,064 | 7,441 |
| 営業外費用合計 | 103,630 | 132,877 |
| 経常利益 | <u>724,982</u> | <u>937,880</u> |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | <u>223,457</u> | 18,854 |
| 投資有価証券売却益 | 840,738 | - |
| 特別利益合計 | <u>1,064,195</u> | 18,854 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | - | 94 |
| 固定資産除却損 | 23,434 | 53,307 |
| 減損損失 | 540,718 | 48,774 |
| ゴルフ会員権評価損 | 4,281 | - |
| 早期退職関連費用 | 751,704 | - |
| その他 | - | 396 |
| 特別損失合計 | 1,320,138 | 102,573 |
| 税引前当期純利益 | <u>469,039</u> | <u>854,161</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | 150,928 | 110,511 |
| 法人税等調整額 | 1,248,812 | <u>82,360</u> |
| 法人税等合計 | 1,399,740 | <u>192,872</u> |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | <u>△930,700</u> | <u>661,288</u> |

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | |
|---------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 799 | 4,506,955 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | |
| 当期純損失(△) | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 自己株式の処分 | | | △14 | △14 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | △14 | △14 |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 784 | 4,506,941 |

| | 株主資本 | | | | | | |
|---------------------|---------|----------|---------|---------|---------|------------|------------|
| | 利益剰余金 | | | | | | 利益剰余金合計 |
| | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金 | | 配当準備積立金 | 研究開発積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 433,000 | 304,639 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | 6,457,459 | 8,781,099 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △317,768 | △317,768 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | — | | | | — | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | △23,638 | | | | 23,638 | — |
| 当期純損失(△) | | | | | | △930,700 | △930,700 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △23,638 | — | — | — | △1,224,830 | △1,248,469 |
| 当期末残高 | 433,000 | 281,001 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | 5,232,628 | 7,532,630 |

(単位：千円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △45,318 | <u>17,773,279</u> | 2,840,995 | 2,840,995 | <u>20,614,275</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △317,768 | | | △317,768 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | | |
| 当期純損失(△) | | <u>△930,700</u> | | | <u>△930,700</u> |
| 自己株式の取得 | △64 | △64 | | | △64 |
| 自己株式の処分 | 38 | 24 | | | 24 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | 184,754 | 184,754 | 184,754 |
| 当期変動額合計 | △26 | <u>△1,248,509</u> | 184,754 | 184,754 | <u>△1,063,755</u> |
| 当期末残高 | △45,344 | <u>16,524,769</u> | 3,025,750 | 3,025,750 | <u>19,550,520</u> |

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | |
|---------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 784 | 4,506,941 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | |
| 当期純利益 | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — |
| 当期末残高 | 4,530,543 | 4,506,156 | 784 | 4,506,941 |

| | 株主資本 | | | | | | |
|---------------------|---------|----------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| | 利益剰余金 | | | | | | |
| | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | 利益剰余金合計 |
| 固定資産圧縮積立金 | | 配当準備積立金 | 研究開発積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 433,000 | 281,001 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | 5,232,628 | 7,532,630 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △259,990 | △259,990 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | 762 | | | | △762 | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | △22,366 | | | | 22,366 | — |
| 当期純利益 | | | | | | 661,288 | 661,288 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △21,603 | — | — | — | 422,902 | 401,298 |
| 当期末残高 | 433,000 | 259,398 | 120,000 | 750,000 | 716,000 | 5,655,530 | 7,933,928 |

(単位：千円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △45,344 | <u>16,524,769</u> | 3,025,750 | 3,025,750 | <u>19,550,520</u> |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △259,990 | | | △259,990 |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | | |
| 当期純利益 | | <u>661,288</u> | | | <u>661,288</u> |
| 自己株式の取得 | △260 | △260 | | | △260 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | 366,310 | 366,310 | 366,310 |
| 当期変動額合計 | △260 | <u>401,038</u> | 366,310 | 366,310 | <u>767,348</u> |
| 当期末残高 | △45,605 | <u>16,925,807</u> | 3,392,060 | 3,392,060 | <u>20,317,868</u> |

5. その他

(1) 所在地別セグメント情報

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

| | 日本 (千円) | アジア (千円) | 北米 (千円) | 欧州 (千円) | 合計 (千円) | 消去 又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|-------------------------------|---------------|------------------|-----------------|------------|------------------|--------------------|------------------|
| 売上高 | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 20,325,380 | 8,124,079 | 6,562,237 | 481,430 | 35,493,129 | — | 35,493,129 |
| (2) セグメント間の内 部 売上高又は振替高 | 2,094,136 | 334,195 | 104,494 | 44,517 | 2,577,344 | △2,577,344 | — |
| 計 | 22,419,517 | 8,458,275 | 6,666,731 | 525,948 | 38,070,473 | △2,577,344 | 35,493,129 |
| 営業利益又は 営業損失(△) | <u>20,695</u> | <u>1,645,928</u> | <u>△364,492</u> | △192,924 | <u>1,109,206</u> | △100,274 | <u>1,008,931</u> |

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

- 2 本邦以外の区分に属する主な国又は地域
 アジア…台湾、中国、インドネシア、タイ
 北米…アメリカ
 欧州…ポーランド

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

| | 日本 (千円) | アジア (千円) | 北米 (千円) | 欧州 (千円) | 合計 (千円) | 消去 又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|---------------------------|----------------|------------------|-----------------|------------|------------------|--------------------|------------------|
| 売上高 | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 19,210,440 | 9,884,881 | 9,017,445 | 860,020 | 38,972,787 | — | 38,972,787 |
| (2) セグメント間の内 部売上高又は振替高 | 3,015,961 | 536,533 | 155,670 | 76,715 | 3,784,881 | △3,784,881 | — |
| 計 | 22,226,402 | 10,421,414 | 9,173,115 | 936,736 | 42,757,669 | △3,784,881 | 38,972,787 |
| 営業利益又は 営業損失(△) | <u>288,934</u> | <u>1,900,994</u> | <u>△581,666</u> | △165,588 | <u>1,442,673</u> | △280,787 | <u>1,161,886</u> |

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

- 2 本邦以外の区分に属する主な国又は地域
 アジア…台湾、中国、インドネシア、タイ、ベトナム
 北米…アメリカ
 欧州…ポーランド

(2) 役員の変動

①昇任予定取締役 (平成26年6月20日付)

専務取締役 きんばら 金原 としみち 利道 (現 常務取締役)